

# 方正证券承销保荐有限责任公司

## 关于山东仙坛股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与使用情况的核查意见

方正证券承销保荐有限责任公司（以下简称“方正承销保荐”或“保荐机构”）作为山东仙坛股份有限公司（以下简称“仙坛股份”或“公司”）2020 年度非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定，对仙坛股份 2022 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎核查。核查的具体情况如下：

#### 一、保荐机构的核查工作

方正承销保荐查询了募集资金专户，查阅了年度募集资金存放与使用的专项报告、会计师募集资金年度使用情况鉴证报告以及各项业务和管理规章制度，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

#### 二、募集资金基本情况

##### （一）2015 年度非公开发行股票募集资金基本情况

仙坛股份经中国证券监督管理委员会《关于核准山东仙坛股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1326 号）核准，向 5 名发行对象非公开发行人民币普通股（A 股）22,490,201 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 37.25 元/股，募集资金总额为人民币 837,759,987.25 元，扣除与发行有关的费用人民币 11,272,490.20 元，实际募集资金净额为人民币 826,487,497.05 元。该项募集资金到位情况业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具和信验字(2016)第 000085 号《验资报告》。

公司 2016 年 9 月 26 日召开的第二届董事会第二十二次会议和 2016 年 10 月 12

日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更 2015 年度非公开发行部分募集资金投资项目实施主体的议案》，同意公司将“熟食品加工项目”的实施主体变更为公司的全资子公司山东仙坛鸿食品有限公司。本项目投资金额、建设内容、项目选址、项目实施计划等均保持不变。

公司 2019 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第十六次会议和 2019 年 5 月 13 日召开的 2018 年度股东大会审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，同意公司将“商品鸡饲养立体养殖技术改造项目”和“熟食品加工项目”的实施完成日期进行延期。本项目的实施地点、建设内容、投资概算等均未变更，没有改变募集资金的用途和投向，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

公司 2020 年 12 月 23 日召开的第四届董事会第九次会议和 2021 年 1 月 8 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止 2015 年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止 2015 年度非公开发行股票募投项目“商品鸡饲养立体养殖技术改造项目”，并将该项目和“补充流动资金”项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金，以提高资金使用效率。

公司 2021 年 3 月 26 日召开的第四届董事会第十二次会议和 2021 年 4 月 20 日召开的 2020 年度股东大会，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》。根据募投项目实施的实际情况，公司将“熟食品加工项目”延期至 2022 年 12 月 31 日。本次募投项目延期未改变项目建设的内容、投资总额、实施主体，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形。

公司 2023 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于终止 2015 年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止 2015 年度非公开发行股票募投项目“熟食品加工项目”，并将该项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金，以提高资金使用效率。该事项尚需提交公司股东大会审议通过。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 69,784.07 万元。2022 年度募投项目投入资金 160.71 万元，截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额为人民币

2,224,917.78 元，其中未包含已购买尚未到期的 15,800.00 万元存款类产品、理财类产品。

## （二）2020 年度非公开发行股票募集资金基本情况

公司经中国证监会《关于核准山东仙坛股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020] 2138 号）核准，向 10 名特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）109,999,974 股，每股面值 1.00 元，发行价格为 9.50 元/股，募集资金总额为人民币 1,044,999,753.00 元，扣除与发行有关费用人民币 14,475,996.84 元，公司实际募集资金净额为人民币 1,030,523,756.16 元。该项募集资金到位情况业经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具和信验字(2020)第 000062 号《验资报告》。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 44,016.52 万元。2022 年度募投项目投入资金 8,617.72 万元，截至 2022 年 12 月 31 日募集资金账户余额为人民币 61,702,384.48 元，其中未包含已购买尚未到期的 57,000.00 万元存款类产品、理财类产品。

## 三、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》等规定，结合公司实际情况，制定了《山东仙坛股份有限公司募集资金管理制度》。2016 年 9 月，公司会同东兴证券股份有限公司与中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行签署了《募集资金三方监管协议》，开设募集资金专户（15386101040038374），截止 2016 年 9 月 2 日，专户余额为 827,759,987.25 元，该专户仅用于公司本次非公开发行募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2016 年 9 月 26 日，熟食品加工项目实施主体变更为山东仙坛鸿食品有限公司，仙坛股份及山东仙坛鸿食品有限公司与东兴证券股份有限公司、中国农业银行烟台西关分理处银行签署《募集资金专户存储三方监管协议》，开立募集资金专项账户（15386201040001628），将该项目募集资金余额 222,531,100.00 元转入该账户，对募集资金的存储和使用实施有效监管。

2020 年 3 月 19 日，因变更持续督导保荐机构，仙坛股份、方正承销保荐与中国

农业银行股份有限公司烟台牟平支行签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金专户（15386101040038374）进行监管，该专户仅用于公司本次非公开发行募集资金的存储和使用，不得用作其他用途；仙坛股份及山东仙坛鸿食品有限公司、方正承销保荐与中国农业银行烟台西关分理处签署了《募集资金三方监管协议》，对募集资金专户（15386201040001628）进行监管，该专户仅用于公司本次非公开发行募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

2020年12月23日，仙坛股份、方正承销保荐与中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行签署了《募集资金三方监管协议》，对开设募集资金专户（15386101040046211）进行监管。由于募投项目由公司的控股子公司山东仙坛诸城食品有限公司实施，仙坛股份及山东仙坛诸城食品有限公司、方正承销保荐与中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行签署了《募集资金三方监管协议》，对开设募集资金专户（15386101040044976）进行监管。以上两个专户仅用于公司年产1.2亿羽肉鸡产业生态项目募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。

仙坛股份分别于2020年12月23日和2021年1月8日召开第四届董事会第九次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于终止2015年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止2015年度非公开发行股票募投项目“商品鸡饲养立体养殖技术改造项目”，并将该项目和“补充流动资金”项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金，以提高资金使用效率。上述项目涉及的募集资金专户余额已转出，并于2021年3月22日办理完毕注销手续，仙坛股份、方正承销保荐与相应银行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

截至2022年12月31日，仙坛股份2015年度非公开发行股票募集资金及2020年度非公开发行股票募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户主体	开户银行	银行账号	募投名称	截止日余额
山东仙坛股份有限公司	中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行	15386101040038374	商品鸡饲养立体养殖技术改造项目、补充流动资金	已销户
山东仙坛鸿食品有限公司	中国农业银行股份有限公司烟台西关分理处	15386201040001628	熟食品加工项目	2,224,917.78

山东仙坛股份有限公司	中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行	15386201040046211	年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目	4,694,152.96
山东仙坛诸城食品有限公司	中国农业银行股份有限公司烟台牟平支行	15386101040044976	年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目	57,008,231.52
	<b>合计</b>			<b>63,927,302.26</b>

注：公司于 2022 年 4 月 23 日、2022 年 5 月 17 日召开第四届董事会第十八次会议和 2021 年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用最高额度不超过 8.50 亿元人民币非公开发行股票闲置募集资金投资 12 个月内安全性高、流动性好的理财产品，该 8.50 亿元额度可滚动使用，授权期限自 2021 年度股东大会审议通过之日起一年内有效，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。截至 2022 年 12 月 31 日，公司的存款类产品尚有 39,600.00 万元未到期，理财产品尚有 33,200.00 万元未到期。尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户。

#### 四、本年度募集资金的实际使用情况

##### （一）募集资金使用情况

2022 年度募集资金使用情况详见《附件一：募集资金使用情况对照表（2015 年度非公开发行股票募集资金）》和《附件二：募集资金使用情况对照表（2020 年非公开发行股票募集资金）》。

##### （二）募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

###### 1、2015 年度募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

2015 年度公司募集资金的承诺投资总额为 82,648.75 万元。2016 年 9 月 26 日，山东和信会计师事务所出具和信专字（2016）第 000384 号《关于山东仙坛股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》，公司以自筹资金置换预先投入募集资金投资项目资金 13,398.90 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金的实际投资总额为 69,784.07 万元，与募集资金承诺投资额的差异金额为募投项目尚未完工造成。

###### 2、2020 年度募集资金的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

2020 年度公司募集资金的承诺投资总额为 103,052.38 万元。2020 年 12 月 7 日，和信会计师事务所出具和信专字（2020）第 000062 号《关于山东仙坛股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》，公司以自筹资金预先投入

募集资金投资项目资金 15,700.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金实际投资总额为 44,016.52 万元，与募集资金承诺投资额的差异金额为募投项目尚未完工造成的。

### **（三）募集资金实际投资项目变更**

截至 2022 年 12 月 31 日募集资金实际投资项目未发生变更。

### **（四）募集资金投资项目已对外转让或置换**

截至 2022 年 12 月 31 日募集资金投资项目未发生对外转让或置换。

### **（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明**

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## **五、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

2020 年 12 月 24 日公司发布了《关于终止 2015 年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》，公司拟终止 2015 年度非公开发行股票募投项目“商品鸡饲养立体养殖技术改造项目”的资金投入，并将该项目和“补充流动资金”项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金。本次事宜已经公司第四届董事会第九次会议、第四届监事会第九次会议审议通过，独立董事已发表同意意见。2021 年 1 月 8 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，会议通过了《关于终止 2015 年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

公司 2023 年 4 月 22 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于终止 2015 年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止 2015 年度非公开发行股票募投项目“熟食食品加工项目”，并将该项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金，以提高资金使用效率。该事项尚需提交公司股东大会审议通过。

## **六、会计师对年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见**

和信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告进行了专项审核，并出具了《山东仙坛股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，发表意见如下：

“我们认为，后附的专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（2022年修订）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》（深证上〔2022〕13号）及相关指南规定编制，并在所有重大方面如实反映了仙坛公司2022年度募集资金存放与实际使用情况。”

## 七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：仙坛股份2022年度募集资金存放和使用情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，并按规定履行了信息披露义务，不存在违规情形。

附件：募集资金使用情况对照表

（以下无正文）

（此页无正文，为《方正证券承销保荐有限责任公司关于山东仙坛股份有限公司  
2022 年度募集资金存放与使用情况的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

曹方义

\_\_\_\_\_

王志国

方正证券承销保荐有限责任公司

2023 年 4 月 22 日

附件 1:

## 募集资金使用情况对照表（2015 年度非公开发行股票募集资金）

2022 年度

单位：山东仙坛股份有限公司

单位：元

募集资金总额				826,487,497.05				本年度投入募集资金总额				1,607,132.00	
变更用途的募集资金总额				0.00				已累计投入募集资金总额				697,840,686.35	
变更用途的募集资金总额比例				0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	截至期末承诺投入金额	期初累计投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3)= (2)-(1)	截至期末投入进度 (4) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
熟食品加工项目	变更	232,590,000.00	232,590,000.00	232,590,000.00	102,336,057.30	1,607,132.00	103,943,189.30	-128,646,810.70	44.69%	2022 年 12 月	-1,686,185.33	否	是
商品鸡饲养立体养殖技术改造项目	未变更	513,897,497.05	425,453,051.69	425,453,051.69	425,453,051.69		425,453,051.69	-	100.00%	2020 年 12 月	184,151,127.36	是	否
补充流动资金	未变更	80,000,000.00	168,444,445.36	168,444,445.36	168,444,445.36		168,444,445.36	-	100.00%	/	/	/	/
<b>超募资金投资项目情况</b>													
超募投资项目					期初投入	本年度实际使用金额总额(1)	本年度计划使用金额(2)	本年度实际使用与计划使用差额(3)=(2)-(1)	累计实际使用金额(4)	累计计划使用金额(5)	累计实际使用与计划使用差额(6)=(5)-(4)	本年度项目收益金额	项目累计收益金额
<b>募集资金项目节余资金使用情况</b>													

募集资金节余投资项目	前期投入	本年度实际使用金额总额(1)	本年度计划使用金额(2)	本年度实际使用与计划使用差额(3)=(2)-(1)	累计实际使用金额(4)	累计计划使用金额(5)	累计实际使用与计划使用差额(6)=(5)-(4)	本年度项目收益金额	项目累计收益金额
节余资金使用情况小计									
未达到计划进度原因（分具体项目）	熟食品加工项目的建设周期分两期工程，目前一期工程项目的研发、品牌建设、销售市场运行等方面已稳步推进。2022年受行业景气度等因素影响，二期工程暂缓推进，根据公司整体战略规划，为提高资金使用效率，公司拟终止熟食品加工项目的募集资金投入，并将该项目剩余募集资金及利息永久补充流动资金。未来公司将根据市场变化，以自有资金适时推进熟食品加工项目。该事项已经公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	熟食品加工项目的建设周期分两期工程，目前一期工程项目的研发、品牌建设、销售市场运行等方面已稳步推进。2022年受行业景气度等因素影响，二期工程暂缓推进，根据公司整体战略规划，为提高资金使用效率，公司拟终止熟食品加工项目的募集资金投入，并将该项目剩余募集资金及利息永久补充流动资金。未来公司将根据市场变化，以自有资金适时推进熟食品加工项目。该事项已经公司第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议通过。								
募集资金投资项目实施地点变更情况	无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	2016年9月27日公司对外发布了《关于变更2015年度非公开发行部分募集资金投资项目实施主体》的公告，熟食品加工项目实施主体变更为山东仙坛鸿食品有限公司,项目投资金额、建设内容、项目选址、项目实施计划等均保持不变。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2016年9月26日，山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信专字（2016）第000384号《关于山东仙坛股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的鉴证报告》鉴证报告，截至2016年9月26日，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币13,398.90万元，其中熟食品加工项目1,005.89万元，商品鸡饲养立体养殖技术改造项目12,393.01万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无								
尚未使用的募集资金用途及去向	1、公司于2020年12月24日发布了关于终止2015年度非公开发行股票部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告，公司拟终止2015年度非公开发行股票募投项目“商品鸡饲养立体养殖技术改造项目”的资金投入，并将该项目和“补充流动资金”项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金。本次事宜已经公司第四届董事会第九次会议、第四次监事会第九次会议和2021年第一次临时股东大会审议通过，独立董事已发表同意意见。该募集资金专用账户已于2021年3月22日注销。								

	2、公司于 2022 年 4 月 23 日、2022 年 5 月 17 日召开第四届董事会第十八次会议和 2021 年度股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用最高额度不超过 8.50 亿元人民币非公开发行股票闲置募集资金投资 12 个月内安全性高、流动性 好的理财产品，该 8.50 亿元额度可滚动使用，授权期限自 2021 年度股东大会审议通过之日起一年内有效，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2:

## 募集资金使用情况对照表（2020 年非公开发行股票募集资金）

2022 年度

单位：山东仙坛股份有限公司

单位：元

募集资金总额				1,030,523,756.16			本年度投入募集资金总额				86,177,231.55		
变更用途的募集资金总额				0.00			已累计投入募集资金总额				440,165,208.76		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%									
承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	截至期末承诺投入金额	期初累计投入金额	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额（3）=（2）-（1）	截至期末投入进度（4）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目	未变更	1,030,523,756.16	1,030,523,756.16	1,030,523,756.16	353,987,977.21	86,177,231.55	440,165,208.76	-590,358,547.40	42.71%	2024 年 12 月	-29,879,815.37	否	否
<b>超募资金投资项目情况</b>													
超募投资项目					期初投入	本年度实际使用金额总额（1）	本年度计划使用金额（2）	本年度实际使用与计划使用差额（3）=（2）-（1）	累计实际使用金额（4）	累计计划使用金额（5）	累计实际使用与计划使用差额（6）=（5）-（4）	本年度项目收益金额	项目累计收益金额
<b>募集资金项目节余资金使用情况</b>													

募集资金节余投资项目	前期投入	本年度实际使用金额总额(1)	本年度计划使用金额(2)	本年度实际使用与计划使用差额(3)=(2)-(1)	累计实际使用金额(4)	累计计划使用金额(5)	累计实际使用与计划使用差额(6)=(5)-(4)	本年度项目收益金额	项目累计收益金额
节余资金使用情况小计									
未达到计划进度原因（分具体项目）	“年产 1.2 亿羽肉鸡产业生态项目”，由于募集资金投资项目需要逐步投入，公司在实施过程中将按照项目的实际需求和轻重缓急投入募集资金。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	无								
募集资金投资项目实施地点变更情况	无								
募集资金投资项目实施方式调整情况	无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	本次发行募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司根据项目的实际情况和有关规定，以自筹资金先行投入项目建设。先期投入的自筹资金金额已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的和信专字(2020)第 000916 号《关于山东仙坛股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项鉴证报告》鉴证，并经第四届董事会第九次会议审议通过后予以置换，通过置换后本项目剩余募集资金金额为 87,352.38 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，募集资金投资项目已完成置换 15,700.00 万元。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无								
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2022 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及控股子公司使用最高额度不超过 8.50 亿元人民币非公开发行股票闲置募集资金投资 12 个月内安全性高、流动性好的理财产品，该 8.50 亿元额度可滚动使用。本事项经公司董事会审议通过，公司于 2022 年 5 月 17 日召开 2021 年度股东大会审议通过后生效，授权期限自 2021 年度股东大会审议通过之日起一年内有效，授权公司董事长行使该项投资决策权并签署相关合同文件，公司财务负责人负责组织实施。								
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无								